

令和2年度
計算書類等

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	132,477,594	127,867,647	4,609,947
未 収 金	20,645,844	7,928,896	12,716,948
前 払 金	281,687	209,466	72,221
立 替 金	1,271	147,700	146,429
流動資産合計	153,406,396	136,153,709	17,252,687
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 / 普 通 預 金	7,858	25,527	17,669
投 資 有 価 証 券	19,992,142	19,974,473	17,669
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
減 価 償 却 引 当 資 産	53,488,425	49,664,462	3,823,963
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	6,300,000	0
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	69,788,425	65,964,462	3,823,963
(3) その他固定資産			
建 物	27,203,330	27,203,330	0
構 築 物	9,732,470	9,732,470	0
車 両 運 搬 具	16,862,939	16,862,939	0
什 器 備 品	6,155,508	3,470,208	2,685,300
減 価 償 却 累 計 額	53,488,425	48,908,697	4,579,728
電 話 加 入 権	145,600	145,600	0
資 源 再 利 用 預 託 金	10,199	10,199	0
その他固定資産合計	6,621,621	8,516,049	1,894,428
固定資産合計	116,410,046	114,480,511	1,929,535
資産合計	269,816,442	250,634,220	19,182,222
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	68,216,037	65,175,471	3,040,566
前 受 金	1,095,260	1,125,560	30,300
預 り 金	1,020,562	1,334,941	314,379
賞 与 引 当 金	6,155,000	5,779,000	376,000
未 払 法 人 税 等	372,600	478,500	105,900
未 払 消 費 税 等	7,081,900	4,936,800	2,145,100
流動負債合計	83,941,359	78,830,272	5,111,087
負債合計	83,941,359	78,830,272	5,111,087
正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産合計	23,000,000	23,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	(23,000,000)	(23,000,000)	(0)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	162,875,083	148,803,948	14,071,135
一般正味財産合計	162,875,083	148,803,948	14,071,135
（うち基本財産への充当額）	(17,000,000)	(17,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(69,788,425)	(65,964,462)	(3,823,963)
正味財産合計	185,875,083	171,803,948	14,071,135
負債及び正味財産合計	269,816,442	250,634,220	19,182,222

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[123,719]	[123,514]	[205]
基本財産受取利息	123,719	123,514	205
受託事業収益	[438,182,250]	[419,518,920]	[18,663,330]
施設運営受託事業収益	6,350,850	6,030,070	320,780
指定管理施設運営受託事業収益	431,831,400	413,488,850	18,342,550
利用料収益	[26,015,991]	[49,369,900]	[23,353,909]
施設利用料収益	26,015,991	49,369,900	23,353,909
事業収益	[8,906,404]	[14,162,334]	[5,255,930]
文化事業収益	156,500	1,595,000	1,438,500
その他事業収益	8,749,904	12,567,334	3,817,430
受取補助金等	[6,222,234]	[13,700,000]	[7,477,766]
東松山市交付金	5,257,234	8,500,000	3,242,766
文化事業助成金	965,000	5,200,000	4,235,000
受取負担金	[1,953,000]	[2,040,000]	[87,000]
受取負担金	1,953,000	2,040,000	87,000
雑収益	[144,986]	[690,363]	[545,377]
その他収益	144,986	690,363	545,377
経常収益計	481,548,584	499,605,031	18,056,447
(2) 経常費用			
事業費	[453,725,771]	[476,236,115]	[22,510,344]
給料手当	58,373,636	59,757,796	1,384,160
臨時雇賃金	16,986,469	18,022,012	1,035,543
賞与引当金繰入額	5,316,077	5,027,730	288,347
職員退職金給付費用	2,338,560	2,261,208	77,352
福利厚生費	10,910,106	10,239,976	670,130
旅費交通費	26,070	744,160	718,090
通信運搬費	2,602,572	3,226,350	623,778
減価償却費	4,571,235	1,475,664	3,095,571
消耗品費	11,704,326	13,241,524	1,537,198
備品購入費	3,286,116	1,914,776	1,371,340
修繕費	16,742,038	10,610,106	6,131,932
広告宣伝費	22,990	64,817	41,827
印刷製本費	543,180	3,780,872	3,237,692
燃料費	710,145	967,352	257,207
光熱水料費	40,169,876	57,292,382	17,122,506
賃借料	11,091,169	10,279,396	811,773
保険料	3,568,105	3,539,309	28,796
諸謝金	210,000	2,574,500	2,364,500
委託費	249,381,986	257,315,848	7,933,862
手数料	3,862,068	4,808,327	946,259

科 目	当年度	前年度	増 減
負 担 金	55,430	177,670	122,240
租 税 公 課	11,253,617	8,910,586	2,343,031
雑 費	0	3,754	3,754
管 理 費	[18,423,628]	[16,708,186]	[1,715,442]
役 員 報 酬	890,000	872,600	17,400
給 料 手 当	9,455,362	9,008,367	446,995
賞 与 引 当 金 繰 入 額	838,923	751,270	87,653
職 員 退 職 金 給 付 費 用	378,800	340,872	37,928
福 利 厚 生 費	1,480,818	1,156,545	324,273
旅 費 交 通 費	202,992	402,824	199,832
通 信 運 搬 費	46,228	148,135	101,907
減 価 償 却 費	8,493	8,991	498
消 耗 品 費	317,703	331,662	13,959
備 品 購 入 費	409,529	0	409,529
広 告 宣 伝 費	0	65,560	65,560
印 刷 製 本 費	37,246	179,461	142,215
燃 料 費	21,016	27,278	6,262
光 熱 水 料 費	29,175	28,591	584
賃 借 料	1,251,217	1,461,476	210,259
保 険 料	57,855	64,580	6,725
委 託 費	2,081,160	1,125,228	955,932
手 数 料	99,828	80,128	19,700
負 担 金	173,650	85,300	88,350
交 際 費	0	99,704	99,704
租 税 公 課	643,633	466,574	177,059
雑 費	0	3,040	3,040
經常費用計	472,149,399	492,944,301	20,794,902
評価損益等調整前当期經常増減額	9,399,185	6,660,730	2,738,455
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	9,399,185	6,660,730	2,738,455
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
受 取 補 助 金 等	[5,044,550]	[0]	[5,044,550]
受 取 補 助 金	5,044,550	0	5,044,550
固 定 資 産 売 却 益	[0]	[732,238]	[732,238]
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	732,238	732,238
經常外収益計	5,044,550	732,238	4,312,312
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[0]	[1]	[1]
車 両 運 搬 除 却 損	0	1	1
經常外費用計	0	1	1
当期經常外増減額	5,044,550	732,237	4,312,313
税引前当期一般正味財産増減額	14,443,735	7,392,967	7,050,768

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税、住民税及び事業税	[372,600]	[478,500]	[105,900]
当期一般正味財産増減額	14,071,135	6,914,467	7,156,668
一般正味財産期首残高	148,803,948	141,889,481	6,914,467
一般正味財産期末残高	162,875,083	148,803,948	14,071,135
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	23,000,000	23,000,000	0
指定正味財産期末残高	23,000,000	23,000,000	0
基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	185,875,083	171,803,948	14,071,135

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

内閣府公益認定等委員会によって定められた「公益法人会計基準の運用指針」による。

(2) 有価証券の評価方法

満期保有目的債権…償却原価法(定額法)による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

ただし、少額減価償却資に該当する資産については、一時償却の方法による。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基 / 普 通 預 金	25,527	10,002,339	10,020,008	7,858
投 資 有 価 証 券	19,974,473	10,020,008	10,002,339	19,992,142
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	40,000,000	20,022,347	20,022,347	40,000,000
特定資産				
減 価 償 却 引 当 資 産	49,664,462	4,585,338	761,375	53,488,425
災 害 見 舞 支 払 準 備 積 立 預 金	6,300,000	0	0	6,300,000
芸 術 文 化 振 興 資 産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	65,964,462	4,585,338	761,375	69,788,425
合 計	105,964,462	24,607,685	20,783,722	109,788,425

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち基金からの 充当額)	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
基 / 普通預金	7,858	(0)	(7,858)	(0)	(0)
投資有価証券	19,992,142	(0)	(19,992,142)	(0)	(0)
定期預金	20,000,000	(0)	(3,000,000)	(17,000,000)	(0)
小 計	40,000,000	(0)	(23,000,000)	(17,000,000)	(0)
特定資産					
減価償却引当資産	53,488,425	(0)	(0)	(53,488,425)	(0)
災害見舞支払準備積立預金	6,300,000	(0)	(0)	(6,300,000)	(0)
芸術文化振興資産	10,000,000	(0)	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	69,788,425	(0)	(0)	(69,788,425)	(0)
合 計	109,788,425	(0)	(23,000,000)	(86,788,425)	(0)

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
第61回 利付国債 (H23.9.20-R5.3.20)	9,982,981	10,223,860	240,879
第28-6回埼玉県公債 (R2.12.11-R8.9.29)	10,009,161	10,030,000	20,839
合計	19,992,142	20,253,860	261,718

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
東松山市交付金	東松山市	0	5,257,234	5,257,234	0	
令和2年度活動継続・技術向上等支援事業費補助金	(独)日本芸術文化振興会	0	965,000	965,000	0	
家賃支援給付金	中小企業庁	0	744,798	744,798	0	
埼玉県中小企業・個人事業主等家賃支援金	埼玉県	0	74,478	74,478	0	
雇用調整助成金	埼玉県労働局	0	1,995,000	1,995,000	0	
持続化給付金	中小企業庁	0	2,000,000	2,000,000	0	
令和2年度文化芸術振興費補助金	文化庁	0	230,274	230,274	0	
合計		0	11,266,784	11,266,784	0	

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に掲載している。

財産目録

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人東松山文化まちづくり公社
一般会計

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,525,980
	預金	普通預金	運転資金として	130,951,614
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		10,524,589
		埼玉りそな銀行東松山支店(公園)		43,512,304
		埼玉りそな銀行東松山支店(体育)		45,185,219
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化センター)		30,665,071
		埼玉りそな銀行東松山支店(文化事業)		1,064,431
		未収金		東松山市民文化センター指定管理事業収入等
	前払金		レクリエーション保険等	281,687
	立替金		健康保険料立替金	1,271
流動資産合計				153,406,396
(固定資産)	基本財産			
	基/普通預金		公益目的保有財産である。	7,858
		基本財産(管理公社分)		7,858
		投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	19,992,142
	定期預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	20,000,000
		埼玉りそな銀行東松山支店(公社一般)		10,000,000
		埼玉中央農業協同組合(公社一般)		10,000,000
		特定資産		
	減価償却引当資産	普通預金 埼玉りそな銀行東松山支店	既存の固定資産の買い替え時の財源とするために積み立てている資産である。	53,488,425
	災害見舞支払準備積立預金	普通預金 埼玉りそな銀行東松山支店	職員の業務上の災害または通勤による災害に対する見舞金として積み立てている資産である。	6,300,000
芸術文化振興資産	定期預金 武蔵野銀行東松山支店	芸術文化事業の実施時の財源とするために積み立てている資産である。	10,000,000	
その他固定資産				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物	資材庫・書庫	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	27,203,330
	構築物	建物周辺用柵 (塀・フェンス)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	9,732,470
	車両運搬具	小型貨物ダンプ等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	16,862,939
	什器備品	管理機械等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	6,155,508
	減価償却累計額			53,488,425
	建物			26,659,263
	構築物			7,544,142
	車両運搬具			14,405,934
	什器備品			4,879,086
	電話加入権	電話加入権2台	共用財産であり、公益目的事業と管理運営の用に供している。	145,600
	資源再利用預託金	車両用	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	10,199
固定資産合計				116,410,046
資産合計				269,816,442
(流動負債)				
	未払金		委託業者等に対する未払金	68,216,037
	前受金		東松山市民文化センター使用料	1,095,260
	預り金			1,020,562
	所得税			119,111
	健康保険料			247,638
	厚生年金保険料			404,613
	市町村税			249,200
	賞与引当金			6,155,000
	事業費分			5,316,077
	管理費分			838,923
	未払法人税等			372,600
	未払消費税等			7,081,900
流動負債合計				83,941,359
負債合計				83,941,359
正味財産				185,875,083